

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Rocksoft OÜ

registrikood: 11515960

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 130-51
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 11317

maakond: Harju maakond

telefon: 5037378

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

-->

Rocksoft OÜ alustas tegevust 2008.a. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on programmeerimine
2010.a. ettevõttes alalisi palgatöötajaid ei olnud. Ühele ajutise lepinguga töötajale maksti tasu
2451 krooni.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

2011.a. jätkab ettevõtte tegevust samal alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Rocksoft OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
 - raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Männi Hambaravi OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
 - kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Rocksoft OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	1 259 805	649 420
Nõuded ja ettemaksed	1 332 922	418 411
Kokku käibevara	2 592 727	1 067 831
Põhivara		
Materiaalne põhivara	55 885	65 007
Kokku põhivara	55 885	65 007
Kokku varad	2 648 612	1 132 838
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 156 018	641 890
Kokku lühiajalised kohustused	2 156 018	641 890
Kokku kohustused	2 156 018	641 890
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	446 948	444 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 646	2 877
Kokku omakapital	492 594	490 948
Kokku kohustused ja omakapital	2 648 612	1 132 838

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	4 270 070	3 899 931
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 942 209	-3 365 079
Mitmesugused tegevuskulud	-292 580	-171 938
Tööjõukulud	-2 451	-341 330
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 956	-19 350
Ärikasum (-kahjum)	874	2 234
Finantstulud ja -kulud	772	643
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 646	2 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 646	2 877

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	874	2 234
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 956	19 350
Kokku korrigeerimised	31 956	19 350
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-914 511	-37 281
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 514 128	19 954
Makstud intressid		-217
Kokku rahavood äritegevusest	632 447	4 040
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 834	-11 592
Laekunud intressid	782	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 052	-11 592
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid		897
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		897
Kokku rahavood	610 395	-6 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	649 420	656 112
Raha ja raha ekvivalentide muutus	610 395	-6 655
Valuutakursside muutuste mõju	-10	-37
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 259 805	649 420

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		448 071	488 071
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 877	2 877
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	446 948	490 948
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 646	1 646
31.12.2010	40 000	4 000	448 594	492 594

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocksoft 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Rocksoft kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Olemasolevate ostjatelt laekumata arvete hulgas puuduvad ebatõenäolised laekumised.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Parendused, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, kajastatakse materiaalse põhivarana.

Jooksva hooldusega seotud kulutused, mis aitavad pigem säilitada vara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse perioodikuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	3

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende vastavalt kehtivale määrale netodividendina väljamakstud summast.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes. 2010. aastal on ettevõtte tulumaksu määr 21/79 netodividendidelt.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 129 595	384 568
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	201 294	32 794
Muud nõuded	2 033	
Viitlaekumised	2 033	
Ettemaksed		1 049
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 332 922	418 411

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	201 294	32 794
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	201 294	32 794

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus			72 765	72 765
Jääkmaksumus			72 765	72 765
Ostud ja parendused	11 592	11 592		11 592
Amortisatsioonikulu	-1 158	-1 158	-18 192	-19 350
31.12.2009				
Soetusmaksumus	11 592	11 592	72 765	84 357
Akumuleeritud kulum	-1 158	-1 158	-18 192	-19 350
Jääkmaksumus	10 434	10 434	54 573	65 007
Ostud ja parendused	22 834	22 834		22 834
Amortisatsioonikulu	-13 764	-13 764	-18 192	-31 956
31.12.2010				
Soetusmaksumus	34 426	34 426	72 765	107 191
Akumuleeritud kulum	-14 922	-14 922	-36 384	-51 306
Jääkmaksumus	19 504	19 504	36 381	55 885

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 156 018	639 828
Muud võlad		2 062
Kokku võlad ja ettemaksed	2 156 018	641 890

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 823	255 202
Sotsiaalmaksud	628	86 128
Kokku tööjõukulud	2 451	341 330
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
---	-------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	2 135 400	630 098

	2010
	Ostud
Emaettevõtja	3 678 470

Aruande digitaalallkirjad

Rocksoft OÜ (registrikood: 11515960) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO TÖNNUS	Juhatuse liige	16.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	446 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 646
Kokku	448 594
Kasumit ei jaotata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	446 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 646
Kokku	448 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	
Kasumit ei jaotata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	4270070	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Data Shark OÜ	11012377	Uue-Maailma 21/23-34, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20800 EEK
Forgnt Solutions OÜ	11342057	Lai 11-3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6400 EEK
SQL Labor OÜ	11126891	Lehtpuu 7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6400 EEK
Osaühing Karusoftware	10899958	Pihlapuu Tee 12, Leppneeme, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5037378
E-posti aadress	ranno.tonnus@rocksoft.ee